

ZARZĄDZENIE NR 177/2023

BURMISTRZA BISZTYNKA

z dnia 14 grudnia 2023 r.

**w sprawie autopoprawek do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bisztynek na lata 2024– 2034.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1

W załączniku do Zarządzenia Nr 160/2023 Burmistrza Bisztynka z dnia 15 listopada 2023 roku w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bisztynka na lata 2024 – 2034, nadaje się nowe brzmienie Załącznika Nr 1 i 2.

§ 2

Załącznik Nr 1 i 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bisztynka na lata 2024 - 2034 wraz z autopoprawkami załącza się do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Bisztynka

/-/ Marek Dominiak

Uzasadnienie

W związku z autopoprawkami do projektu budżetu, skutkującymi zwiększeniem dochodów i wydatków oraz przychodów, a także wprowadzeniem przedsięwzięcia wieloletniego, konieczne jest zaktualizowanie załącznika nr 1 i 2 w celu zachowania zgodności danych wykazywanych w WPF i projekcie budżetu.

Planowane w 2024 roku dochody bieżące wynoszą 32.677.570,75 zł, a wydatki bieżące 33.893.783,76 zł, natomiast dochody majątkowe planuje się w wysokości 27.876.655,62 zł, a wydatki majątkowe planuje się w wysokości 26.200.442,61 zł, co stanowi dochody ogółem w wysokości 60.554.226,37 zł i wydatki ogółem w wysokości 60.094.226,47 zł.

Nadwyżka zmniejsza się o 580.000,00 zł i wynosi 460.000,00 zł, natomiast zwiększą się przychody o 580.000,00 zł w związku z niewykorzystaniem 2023 roku środków własnych na zadania wprowadzone do budżetu autopoprawką.

Uwzględniając powyższe, objaśnienia otrzymują brzmienie:

Objaśnienia przyjętych wartości

w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bisztynek na lata 2024 – 2034

Wieloletnią prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej opracowano z uwzględnieniem Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 3 października 2023 roku.

Do niniejszej uchwały załączono wykaz wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3.

Gmina Bisztynek nie emituje obligacji przychodowych, dlatego też nie wykazuje się danych w pozycjach sekcji 11 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Gmina Bisztynek nie jest objęta procedurą wynikającą z art 240a lub art 240b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dlatego też nie wykazuje się danych w pozycjach sekcji 12 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Ponadto, Gmina Bisztynek nie posiada zobowiązań walutowych, dlatego też nie przeprowadzano dodatkowej symulacji związanej z ryzykiem kursowym.

Planowane w 2024 roku dochody bieżące wynoszą 32.677.570,75 zł, a wydatki bieżące 33.893.783,76 zł. W związku ze sprzedażą gruntów gminnych przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego jako teren gospodarowania odpadami, a także powstawaniem na sprzedanych w poprzednich latach przez gminę terenach obiektów handlowych, w latach 2025 – 2026 przewiduje się wzrost dochodów bieżących z tytułu podatku od nieruchomości. W kolejnych latach przewidziano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

W 2024 roku dochody majątkowe planowane są w wysokości 27.876.655,62 zł. Dochody ze sprzedaży majątku planowane są w wysokości 6.048.043,00 zł. W 2024 roku planuje się zdecydowanie wyższe dochody ze sprzedaży w związku z przewidywaną sprzedażą działki nr 49/8 o pow. 7,5938 ha, przeznaczonej w planie zagospodarowania przestrzennego jako teren gospodarowania odpadami. Przetarg dotyczący tej działki rozstrzygnięty został 26 października 2023 roku – do przetargu przystąpiło 9 oferentów, a najwyższa zaoferowana cena to 20.350.000,00 zł. Przyjęto założenie, że nawet w przypadku nie wpłacenia przez niniejszego oferenta wylicytowanej kwoty, w kolejnym przetargu na sprzedaż niniejszej działki, gmina osiągnie dochód co najmniej 6 mln. zł. W 2025 roku planuje się również znaczne dochody z tytułu sprzedaży majątku (2,5 mln. zł) w związku z przewidywaną sprzedażą sąsiedniej działki, również przeznaczonej w planie zagospodarowania przestrzennego jako teren gospodarowania odpadami.

Wydatki majątkowe planowane są w wysokości 26.200.442,61 zł i w zdecydowanej większości przewidziane są do realizacji środkami pozyskanymi z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy zabytków oraz PROW 2014-2020.

W 2024 roku przewiduje się nadwyżkę w wysokości 460.000,00 zł, Przewiduje się również przychody z tytułu spłaty udzielonych w 2023 roku pożyczek w wysokości 50.000,00 zł oraz wolne środki w wysokości 580.000,00 zł w związku z niewykorzystaniem 2023 roku środków własnych na zadania wprowadzone do budżetu autopoprawką. Niniejsze środki w całości przeznaczone będą na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Rozchody z tytułu spłaty kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat. Przewidziano również wcześniejszą spłatę rat kredytu, zaciągniętego w BGK (200.000,00 zł). Odsetki od kredytów uwzględniono zgodnie z umowami kredytowymi – ich wysokość oparta jest na stopie procentowej WIBOR 3M i WIBOR 1M.

Zadłużenie gminy zmniejszy się z kwoty 11.040.000,00 zł do kwoty 9.950.000,00 zł – spłata zadłużenia rozłożona jest do 2034 roku.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), w latach 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Gmina Bisztynek dokonała wyboru siedmiu lat do obliczenia powyższej relacji.

W 2024 roku, przekroczona jest relacja, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, jednakże, zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W latach 2023 – 2025 spełnione są warunki, określone w art. 7 ust. 1 i art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, a w kolejnych latach spełnione są wymogi art. 242, 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 uwzględniono kwoty wynikające z zawartych umów, a także uzyskanych przez Gminę promes, ujęte zostały również zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

- 1) W poz. 1.1.2.1 zaplanowano zadanie „Gospodarka wodno-ściekowa w gminie Bisztynek – przebudowa układów kanalizacji oraz stacji uzdatniania wody, budowa zbiorników retencyjnych na wody opadowe na terenie gminy Bisztynek”, które w całości powinno być sfinansowane środkami z PROW 2014-2020, w 2023 roku wykonano dokumentację projektową, a w 2024 roku planuje się realizację zadania;
- 2) W poz. 1.3.2.1 przewidziano zadanie „Poprawa efektywności energetycznej budynku OSP i podstacji pogotowia ratunkowego w Bisztyнку wraz z rozbudową OSP oraz budową i przebudową przyległych dróg gminnych” – na niniejsze zadanie pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych,

część robót wykonana została w 2023, zgodnie z umową z wykonawcą, zadanie zostanie zakończone w 2024 roku;

- 3) W pozycji 1.3.2.2 zaplanowano przedsięwzięcie „Rozbudowa budynku OSP w Troszkowie”, którego realizację rozpoczęto w 2019 roku – zaplanowane w 2024 roku wydatki ze środków własnych umożliwią zamontowanie ogrzewania;
- 4) W pozycji 1.3.2.3 zaplanowano zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Troksy” – na niniejsze zadanie pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych - w 2022 roku przygotowany został Program Funkcjonalno - Użytkowy, w 2023 roku podpisana została umowa z wykonawcą na wykonanie dokumentacji i realizację, zadanie zostanie zakończone w 2024 roku;
- 5) W pozycji 1.3.2.4 zaplanowano zadanie „Modernizacja, przebudowa i budowa dróg na terenie Gminy Bisztynek – etap I” – na niniejsze zadanie także pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych i przygotowany został w 2022 roku Program Funkcjonalno - Użytkowy, w 2023 roku podpisana została umowa z wykonawcą na wykonanie dokumentacji i realizację, zadanie zostanie zakończone w 2024 roku;– w ramach niniejszego etapu przewiduje się przebudowę odcinka ul Kościelnej od zjazdu z drogi krajowej do ul. Ceglanej
- 6) W pozycji 1.3.2.5 zaplanowano zadanie „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bisztyнку” – na niniejsze zadanie także pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych i przygotowany został w 2022 roku Programu Funkcjonalno – Użytkowego, w 2023 roku podpisana została umowa z wykonawcą na wykonanie dokumentacji i realizację, zadanie zostanie zakończone w 2025 roku;
- 7) W pozycji 1.3.2.6 zaplanowano zadanie „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sątopach – Samulewie wraz z infrastrukturą kanalizacyjną” – na niniejsze zadanie również pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych i przygotowany został w 2022 roku Programu Funkcjonalno – Użytkowego, w 2023 roku podpisana została umowa z wykonawcą na wykonanie dokumentacji i realizację, zadanie zostanie zakończone w 2025 roku;
- 8) W pozycji 1.3.2.7 zaplanowano zadanie „Modernizacja, przebudowa i budowa dróg na terenie Gminy Bisztynek – etap II” – na niniejsze zadanie także pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizacja zadania przewidziana jest w latach 2024 – 2025, przy czym podzielone zostanie ono na część, dla której Gmina posiada dokumentację projektową oraz część wymagającą wykonanie takiej dokumentacji, realizacja ma na celu poprawę bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta i gminy;
- 9) W pozycji 1.3.2.8 i 1.3.2.9 zaplanowano zadania „Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Bisztyнку” – odpowiednio etap I i etap II – na niniejsze zadania również pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizacja zadań przewidziana jest w latach 2024 – 2025;

- 10) W pozycji 1.3.2.10 zaplanowano zadanie „Modernizacja skweru przy Placu Wolności” – na niniejsze zadania także pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizacja zadań przewidziana jest w latach 2024 – 2025 i obejmuje między innymi wymianę infrastruktury nieczynnej fontanny i prace konserwatorskie postumentu fontanny;
- 11) W pozycji 1.3.2.11 zaplanowano zadanie „Prace konserwatorskie przy budynku komunalnym w Bisztynku” (ul. Kościelna 33) – na niniejsze zadania pozyskane zostały środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, realizacja zadań przewidziana jest w latach 2024 – 2025 i obejmuje prace konserwatorskie, na podstawie dokumentacji konserwatorskiej, zgodnie z wytycznymi konserwatora zabytków;
- 12) W pozycji 1.3.2.12 zaplanowano zadanie „Modernizacja stadionu miejskiego w Bisztynku” – na niniejsze zadania pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizacja zadań przewidziana jest w latach 2024 – 2025 i obejmuje m.in. modernizację bieżni lekkoatletycznej, budowę ogrodzenia płyty boiska, wymianę trybun wraz z częściowym zadaszeniem;
- 13) W poz. 1.3.2.13 zaplanowano zadanie „Centrum Opiekuńczo Mieszkaniowe w Grzędzie” (koszty niekwalifikowalne) – na koszty kwalifikowalne pozyskane zostały środki z Funduszu Solidarnościowego w wysokości 3.476,395,00zł – środki te nie stanowią dochodów jst; dlatego też realizacja zadania w zakresie kosztów kwalifikowalnych odbywać się będzie poza budżetem Gminy – realizacja zadania, obejmującego adaptację parteru budynku dawnej szkoły w Grzędzie, przewidziana jest w latach 2024-2025, na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej w 2023 roku;
- 14) W poz. 1.3.2.14 przewidziano zadanie „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w budynku Ośrodka Kultury i Aktywności Lokalnej w Bisztynku oraz modernizacja obiektu” – na niniejsze zadanie pozyskane zostały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, część robót wykonana została w 2023, natomiast ostateczne zakończenie nastąpi w 2024 roku;

Wykazane w WPF wartości są zgodne z projektem Uchwały Rady Miejskiej w Bisztynku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Bisztynek na 2024 rok